

RELATÓRIO DOS RESULTADOS AUDITORIAS E DO MONITORAMENTO DAS CONTAS ANUAIS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Nº 2200.1186362.22

Exercício 2021

**Instituto Estadual do Patrimônio Histórico e
Artístico de Minas Gerais – IEPHA/MG**

20/04/2022

**CONTROLADORIA-GERAL
DO ESTADO**



**MINAS
GERAIS**

**GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.**



Controladoria-Geral do Estado de Minas Gerais

RELATÓRIO DOS RESULTADOS AUDITORIAIS E DO MONITORAMENTO DAS CONTAS ANUAIS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - EXERCÍCIO 2021

Órgão/Entidade: Instituto Estadual do Patrimônio Histórico e
Artístico de Minas Gerais – IEPHA/MG



MISSÃO DA CGE

Promover a integridade e aperfeiçoar os mecanismos de transparência da gestão pública, com participação social, da prevenção e do combate à corrupção, monitorando a qualidade dos gastos públicos, o equilíbrio fiscal e a efetividade das políticas públicas.

PROPÓSITO DA CGE

Ser integridade e eficiência por uma sociedade melhor.



QUAL FOI O TRABALHO REALIZADO?

Trata-se de relatório dos resultados de auditorias e do monitoramento das contas anuais de exercícios anteriores de 2021, em atendimento às determinações do art. 10 da IN nº 14 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (TCEMG), de 14 de dezembro de 2011, e da Decisão Normativa TCEMG nº. 01, de 29 de março de 2022.

LISTA DE SIGLAS E ABREVIATURAS

IEPHA-MG – Instituto Estadual do Patrimônio Histórico e Artístico de Minas Gerais

CGE – Controladoria-Geral do Estado

C.Sec/IEPHA – Controladoria Seccional do IEPHA

GLCC/IEPHA – Gerência de Licitações, Contratos e Convênios do IEPHA

AUGE – Auditoria-Geral

CPL – Comissão Permanente de Licitação

DFCT - Diretoria de Fiscalização de Contratações

SCFCTR - Superintendência Central de Fiscalização de Contratações e de Transferências de Recursos

PJR – Procuradoria Jurídica

AGE – Advocacia Geral do Estado

DPM – Diretoria de Patrimônio Material

GPCM – Gerência de Patrimônio Cultural Material

PAP – Processo Administrativo Punitivo

PACI/IEPHA – Plano Anual de Controle de Interno do IEPHA

CONEP – Conselho Estadual do Patrimônio Cultural

SEI – Sistema Eletrônico de Informações

MEI - os trabalhadores que possuem faturamento de até R\$ 81.000,00 por ano, não são sócios ou titulares de outra empresa tenham no máximo um empregado e exercem uma das atividades permitidas ao **MEI**, segundo a Resolução CGSN nº 140, de 2018.

Eireli - Empresa Individual de Responsabilidade Limitada, um novo modelo de empreendimento criado em 2011; separação do patrimônio pessoal do patrimônio da empresa, pois existe a garantia do negócio por um capital mínimo de 100 vezes o valor do salário mínimo, disponibilizado no ato do registro.

ME – Microempresa, empreendimento com faturamento anual que não ultrapasse os R\$ 360 mil. Além disso, por ser EI não pode ter sócios e os patrimônios pessoais e empresariais são um só.

Eireli - ME - empreendimento com faturamento anual não ultrapasse os R\$ 360 mil, não pode ter sócios, Responsabilidade Limitada, capital mínimo de 100 vezes o valor do salário mínimo. Além disso, nessa categoria, poderá contar com até no máximo nove funcionários registrados (comercio), ou dezenove funcionários (indústria).



SUMÁRIO

Introdução.....	7
I. Ações de destaque	7
I – A - Ações de Transparência e Integridade	9
Tabela 2 – Execução das ações de Transparência e Integridade	9
I – B – Ações de Auditoria.....	9
Tabela 3 – Execução das ações de Auditoria	9
I – C – Ações de Correição Administrativa	11
Tabela 4 – Execução das ações de Correição Administrativa	11
II. Auditorias realizadas	12
Tabela 5 - Documentos auditoria emitidos em 2021 – Quadro Resumo .	12
III – Resultado do monitoramento dos Planos de Ação	13
V. Resultado de monitoramento das decisões do Tribunal em contas anuais de exercícios anteriores.....	13
VI. Outras ações relevantes.....	15
<u>APENDICE A Detalhamento dos documentos de auditoria emitidos.....</u>	<u>17</u>
<u>APENDICE B Resultado do monitoramento dos Planos de Ação de 2021..</u>	<u>23</u>
<u>APENDICE C Capacitações/treinamentos realizados exercício de 2021... 48</u>	



Introdução

Em cumprimento às determinações do art. 10 da Instrução Normativa nº 14 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (TCEMG), de 14 de dezembro de 2011, e da Decisão Normativa TCEMG nº 1, de 29 de março de 2022, apresentamos o Relatório dos Resultados de Auditorias e do Monitoramento das Contas Anuais de Exercícios Anteriores de 2021 do Instituto Estadual do Patrimônio Histórico e Artístico de Minas Gerais – IEPHA/MG.

Nossos exames foram realizados consoantes normas e procedimentos de auditoria, incluindo, consequentemente, provas em registros e documentos correspondentes na extensão julgada necessária, segundo as circunstâncias, à obtenção das evidências e dos elementos de convicção sobre as ocorrências detectadas.

A execução dos trabalhos foi orientada pela Controladoria-Geral do Estado de Minas Gerais, nos termos da competência que lhe é atribuída pelo art. 49 da Lei nº 23.304, de 30 de maio de 2019, por intermédio da Auditoria-Geral do Estado.

Complementarmente, foi realizada em 12/04/2022, reunião virtual com os técnicos do TCE-MG, na qual foram realizadas orientações complementares, por meio do link:

https://teams.microsoft.com/l/meetup-join/19%3Ax6RAMsjZGfHY6akWVpCAfc0FTS9y_w3gYINp3unc9g1%40thread.tacv2/1649677014890?context=%7B%22Tid%22%3A%22e5d3ae7c-9b38-48de-a087-f6734a287574%22%2C%22Oid%22%3A%2261f2252b-cd35-4fdf-bd0d-8fbd1f0d09c5%22%2C%22MessageId%22%3A%221649677014890%22%7D

O relatório está estruturado em tópicos e circunstanciado em dos itens previstos no art. 10 da IN TCEMG nº 14, de 2011 e na Decisão Normativa TCEMG nº 1, de 2022.

I. Ações de destaque

As ações executadas no âmbito da Controladoria Seccional - CSec do Instituto Estadual do Patrimônio Histórico e Artístico de Minas Gerais – IEPHA/MG, foram norteadas pelo Plano de Atividades de Controle Interno – PACI, instrumento de planejamento que visa definir os trabalhos prioritários a serem executados no exercício, cujas diretrizes foram estabelecidas, para o exercício 2021, pela Resolução CGE nº 27/2019.

O referido documento elenca as ações planejadas para o exercício nas áreas de Transparência e Integridade (anteriormente denominada Governo Aberto), Auditoria e Correição, com a definição dos respectivos objetivos gerais, quantitativo de mão de obra necessária para o desenvolvimento do trabalho, período de execução, tipo de produto emitido e outras particularidades. Prevê, ainda, o total de horas de participação em capacitação e atividades de gerenciamento inerentes à função de chefia de equipe.

O cálculo do volume de ações a serem desenvolvidas e das demais atividades de capacitação e gerenciamento é realizado com base na capacidade laborativa da C.Sec., que é medida no PACI pela relação da disponibilidade de homem/hora,

cujo cálculo considera a totalidade de agentes públicos que desempenhem atividades de controle interno, a carga horária diária de trabalho e a quantidade de dias úteis no ano.

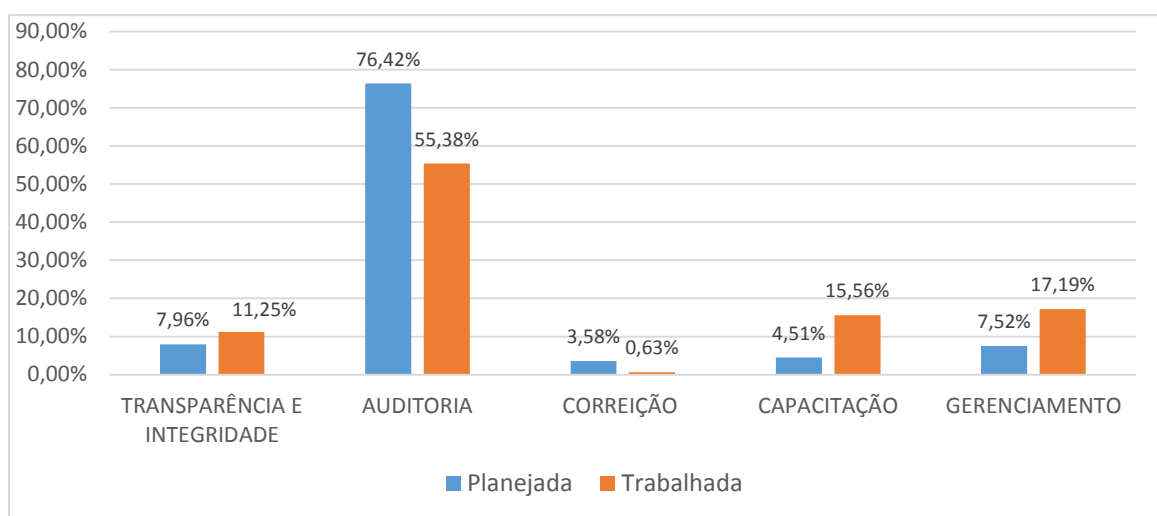
O emprego da capacidade laborativa nas atividades de controle interno nas fases de planejamento e execução do PACI/2021 nas ações de Transparência e Integridade, Auditoria e Correição, bem como na participação em capacitação e atividades de gerenciamento, encontra-se na **Tabela 1**.

Tabela 1 - Emprego da capacidade laborativa

Capacidade laborativa	Transp. e Integridade	Auditoria	Correição	Capacitação	Gerenciamento	Total
Planejada (a)	360	2.134	162	204	340	3.200
Trabalhada (b)	360	1.772	20	498	550	3.200
% (b/a)	100,00%	83,04%	12,35%	244,12%	161,76%	100,00%

O **Gráfico 1** compara a distribuição percentual da disponibilidade de homem/hora planejada e trabalhada da equipe operacional, segregada por atividade.

Gráfico 1 - Comparativo da distribuição % da disponibilidade de h/h planejada e trabalhada



De uma forma geral, observa-se que o prazo de execução das ações foi bastante próximo do planejado, em especial com relação às atividades de Transparência e Integridade e Auditoria. Com relação à Correição, a distorção decorre do fato de que as ações são executadas sob demanda, o que basicamente não ocorreu no exercício de 2021, diga-se de passagem, se tratar de situação recorrente no âmbito do IEPHA/MG, o que demonstra uma necessidade de serem mais trabalhadas.

O aumento expressivo das Ações de Capacitação é decorrente da maior disponibilização dos cursos/palestras remotos, realizados tanto pela CGE, como também por outros órgãos de controle/parceiros, tais como: CGU; TCE-MG; TCU, CONACI e outras instituições.

Finalmente, as ações voltadas para o gerenciamento da unidade apresentaram pequeno acréscimo, basicamente devido à necessidade de elaboração dos



Relatórios de Atividades de Controle Interno – RACI, relativo ao exercício de 2020, Relatório de Atividades de Auditoria Interna, relativo ao primeiro semestre de 2021 e à elaboração do Plano de Atividades de Controle Interno - PACI, relativo ao exercício de 2022.

I – A - Ações de Transparência e Integridade

A **Tabela 2** lista as ações de Transparência e Integridade planejadas e informa o status e resultados de execução.

Tabela 2 – Execução das ações de Transparência e Integridade

Ação Planejada	Status/Resultados	Observações/Justificativas
Executar ações para sensibilização da alta administração em relação à necessidade de formulação de um Plano de Integridade específico	Emitido o Relatório nº 2200.988568/2021	Além do relatório, foram enviados E-mails e Relatório dos Resultados das Auditorias e do Monitoramento das Contas Anuais de Exercícios Anteriores
Desenvolver diagnóstico de riscos à integridade para subsidiar formulação e/ou revisões dos Planos de Integridade	Emitida a Nota Técnica nº 2200.988874-2021	Trabalho executado, a partir do Relatório nº 2200.1498.20, relativo à avaliação da estrutura de controle interno em nível de entidade, que concluiu pela existência de fragilidades na estrutura de controle interno do IEPHA-MG
Mapear mecanismos de controle social potenciais ou existentes no órgão ou entidade e desenvolver ações para fomentar aprimoramento dos mecanismos de controle social nas políticas públicas desenvolvidas pelo órgão	Emitidos o Relatório Preliminar Nº 988559.988882/2021; Relatório Final nº 988559.988882-2021 – A e a Nota de Auditoria Nº 988559.988882-2021 - B	Trabalho concluído conforme diretrizes da DCCS/SCIC/SUTI/CGE
Ação conjunta Transparência Ativa e Passiva: Realizar avaliação baseada em dados da transparência nos sítios eletrônicos oficiais	Emitido o Relatório de trabalho nº 2200.988959-2021	Trabalho concluído conforme diretrizes da DTA/SUCT/SUTI/CGE
Transparência Passiva: Fomentar a adequação à Lei nº 13.709/2018 – Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais	Emitido o Relatório de trabalho nº 2200.988961/2021	Trabalho concluído conforme diretrizes da DTP/SUCT/SUTI/CGE

I – B – Ações de Auditoria

A **Tabela 3** lista as ações de Auditoria previstas no PACI, individualmente, por tipo de serviço, e o status de cada (concluída, em andamento e não realizada), com as observações e justificativas pertinentes.

Tabela 3 – Execução das ações de Auditoria



Ação (tipo de serviço)	Especificação da Ação	Status/Resultados	Observações/Justificativas
Avaliação	Gestão de processo relevante de interesse do Dirigente Máximo do Órgão ou Entidade - Avaliação do programa relativo ao incentivo à implantação de Políticas Municipais de Patrimônio Cultural, especificamente o processo de ICMS Cultural.	Em andamento	Efetuada pesquisas diversas, com vista a elaboração da Análise Preliminar, estando em construção a Matriz de Riscos e Controles
	Gestão de contratações – avaliação dos processos licitatórios e execuções contratuais, das empresas Praxis Projetos e Consultoria Ltda e Cantaria Conservação e Restauração; assim como da empresa Indústria Naval Catarinense, responsável pela restauração do Vapor Benjamim Guimarães.	Concluída parcialmente	Concluídas as avaliações dos contratos das empresas Praxis Projetos e Consultoria Ltda e Cantaria Conservação e Restauração com a emissão dos respectivos relatórios.
	Gestão Patrimonial - Acompanhamento e orientações junto à Gerencia de Logística, Manutenção e Modernização Institucional, acerca da realização dos inventários e elaboração dos relatórios correspondentes, que integram a prestação de contas dos exercícios.	Concluída	Acompanhamento e orientações junto à Gerencia de Logística, Manutenção e Modernização Institucional, acerca da realização dos inventários e elaboração dos relatórios correspondentes, que integram a prestação de contas dos exercícios.
Avaliação	Avaliação das contratações com Fonte de Recurso 95 - Avaliação da regularidade da contratação e da execução dos contratos de bens e serviços custeados com recursos recebidos por danos advindos de desastres socioambientais – Fonte 95, conforme Resolução CGE nº35/2020, de 09/09/2020.	Não executada	o IEPHA não fez parte da amostra selecionada para execução do trabalho



Ação (tipo de serviço)	Especificação da Ação	Status/Resultados	Observações/Justificativas
	Avaliação de Controles Internos em Nível de Entidade dos órgãos/entidades - Avaliação da efetividade da implementação das recomendações do Relatório de Auditoria relativo à avaliação de estrutura de controle no nível de entidade.	Concluída	Elaborado o correspondente Plano de Ação e início das atividades de acompanhamento e monitoramento
Consultoria	N/A	N/A	N/A
Apuração	Apuração de Denúncias e Representações	Não executada	Ação não executada por falta de demanda
Cumprimento de determinações mandatórias	Elaboração do relatório de auditoria sobre contas de gestão do órgão/entidade e fundos vinculados	Concluída	Emitido o Relatório dos Resultados das Auditorias e do Monitoramento das Contas Anuais de Exercícios Anteriores 2017, 2018 e 2019
	Avaliação da instrução processual e certificação dos processos administrativos punitivos que concluírem pela inclusão de fornecedores no CAETMP	Não executada	Ação não executada por falta de demanda
	Avaliação da adequação dos procedimentos adotados pelos órgãos e entidades no que tange à manutenção e ao restabelecimento da regularidade jurídica, fiscal, econômico-financeira e administrativa (CAUC)	Não executada	Ação não executada por falta de demanda

I – C – Ações de Correição Administrativa

A **Tabela 4** lista as ações de Correição Administrativa planejadas e informa o status e resultados de execução.

Tabela 4 – Execução das ações de Correição Administrativa

Ação Planejada	Status/Resultados	Observações/Justificativas
----------------	-------------------	----------------------------



Ação Planejada	Status/Resultados	Observações/Justificativas
Realização de juízo de admissibilidade, análise prévia e investigação preliminar	Foram emitidos 03 Memorandos/Ofícios acerca dos encaminhamentos da DENÚNCIA anônima nº 19060309520, protocolada pelo Núcleo de Gestão de Documentos em 03/06/2019, relativa a possível prática de nepotismo no âmbito do Instituto Estadual do Patrimônio Histórico e Artístico de Minas Gerais – IEPHA.	Procedimento concluído com a decisão de arquivamento
Monitoramento e controle das medidas de ajustamento disciplinar	Não executada	Ação não executada por falta de demanda
Acompanhamento dos trabalhos das comissões sindicantes e processantes	Não executada	Ação não executada por falta de demanda
Avaliação de procedimentos disciplinares concluídos pelas comissões	Não executada	Ação não executada por falta de demanda
Prevenção e aperfeiçoamento disciplinar	Não executada	Devido a incompatibilidade de agendas com a COGE/CGE e IEPHA/MG não foi possível a realização de capacitações
Alimentar banco de dados e gerir informações correcionais	Foram elaboradas as planilhas contendo as informações da área correcional, relativa ao terceiro quadrimestre de 2020, além do primeiro, segundo e terceiro quadrimestre de 2021	As informações relativas ao quarto quadrimestre de 2021 foram antecipadas para o dia 30/12/2021, em função de férias do servidor responsável pela elaboração do documento.

II. Auditorias realizadas

A Decisão Normativa TCEMG nº 1/2022 determina em seu Anexo IV, item V, primeira parte, **que a unidade de auditoria informe os resultados das auditorias realizadas durante o exercício**, os quais devem indicar as ilegalidades ou irregularidades apuradas e as medidas saneadoras recomendadas.

Os documentos técnicos relativos a auditorias realizadas pela unidade seccional de controle interno do IEPHA-MG, bem como pela Auditoria-Geral (AUGE/CGE) e emitidos no ano-exercício sob análise encontram-se relacionados na **Tabela 5** a seguir.

Tabela 5 - Documentos técnicos de auditoria emitidos em 2021 – Quadro Resumo



PRODUTO		QUANTIDADE
Relatórios de Auditoria		03
Relatórios de Auditoria sobre Tomada de Contas Especial (RATCE)		-
Certificados de Auditoria (CA - CAFIMP)		-
Nota de Auditoria (NA) – Avaliação, Consultoria e Apuração		-
QUANTIDADE TOTAL		03
Notas:	No item Relatórios de Auditoria está também contemplado o Relatório de Controle Interno, que integra a prestação de contas do IEPHA relativo a 2020	

O detalhamento dos documentos técnicos de auditoria emitidos encontra-se reproduzido no Apêndice A.

III – Resultado do monitoramento dos Planos de Ação

O Plano de Ação é o documento elaborado pelo dirigente máximo do órgão/entidade que explicita as medidas que serão tomadas para fins de cumprimento das recomendações e/ou para solucionar os problemas apontados em documentos de auditoria, contendo, no mínimo, as ações a serem tomadas; os responsáveis pelas ações; os prazos para implementação; e, quando possível, elementos de medida, como indicadores e metas, e os benefícios efetivos que irão advir do atendimento das recomendações.

Os planos de ação, que devem estar em harmonia com as recomendações emitidas pelos auditores, trazem normalmente as seguintes informações: objetivo geral que se busca alcançar por meio das ações; ações que serão realizadas e seus objetivos; cronograma para desenvolvimento das ações; responsável pela execução de cada ação.

Encontra-se a seguir, quadro demonstrativo do quantitativo de recomendações emitidas e implementadas, bem como as não implementadas no período, com prazo expirado na data de elaboração do RAINTE, com base no Plano de Ação elaborado pela Gestão e pactuado com a equipe de auditoria.

Tabela 6 - Quadro resumo de recomendações emitidas e implementadas/não implementadas no período, com prazo expirado com base no Plano de Ação

Documento	Resultado quanto à efetividade:	Quantidade
Número: ° 2200.0891.20 - 17/08/2020 Plano de Ação elaborado pela gestão: (X) Sim () Não () Em elaboração	Implementada	01
	Não Implementada	04
	Com medidas em curso	00

O resultado do monitoramento dos Planos de Ação encontra-se reproduzido no Apêndice B.

V. Resultado de monitoramento das decisões do Tribunal em contas anuais de exercícios anteriores

A Decisão Normativa TCEMG nº 01/2022 determina em seu Anexo IV, item V, segunda parte, que a unidade de auditoria informe sobre o resultado de



monitoramento das decisões do Tribunal em contas anuais de exercícios anteriores.

Em pesquisa no site www.tce.mg.gov.br identificou-se os seguintes processos, relacionados com as contas anuais de exercícios anteriores do Instituto Estadual do Patrimônio Histórico e Artístico do Estado de Minas Gerais – IEPHA-MG, assim como as respectivas providências adotadas pela unidade, quando é o caso.

Tabela 7 - Quadro processos, relacionados com as contas anuais de exercícios anteriores do IEPHA-MG

Nº do Processo	Data do Processo	Descrição	Situação
<u>843458</u>	07/04/2011	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO INSTITUTO ESTADUAL DO PATRIMÔNIO HISTÓRICO E ARTÍSTICO DO ESTADO - IEPHA, REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2010	AG. ARQUIVAMENTO/ARQUIVADO
<u>837466</u>	13/07/2010	PRESTAÇÃO DE CONTAS DE EXERCÍCIO DO INSTITUTO ESTADUAL DO PATRIMÔNIO HISTÓRICO E ARTÍSTICO DE MINAS GERAIS-IEPHA/MG, REF.AO EXERC.DE 2009.	AG. ARQUIVAMENTO/ARQUIVADO
<u>783112</u>	03/04/2009	ENCAMINHA PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2008 DO INSTITUTO ESTADUAL DE PATRIMONIO HISTORICO E ARTISTICO DE MINAS GERAIS - IEPHA/MG	AG. ARQUIVAMENTO/ARQUIVADO
<u>748408</u>	22/04/2008	PRESTAÇÃO DE CONTAS DE EXERCÍCIO DO INSTITUTO ESTADUAL DO PATRIMÔNIO HISTÓRICO E ARTISTICO DE MINAS GERAIS- IEPHA, EXERCÍCIO 2007	AG. ARQUIVAMENTO/ARQUIVADO
<u>727525</u>	10/04/2007	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO INSTITUTO ESTADUAL DO PATRIMÔNIO, HISTÓRICO E ARTÍSTICO - IEPHA, REF. AO EXERCÍCIO DE 2006	AG. ARQUIVAMENTO/ARQUIVADO
<u>709192</u>	31/03/2006	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO INSTITUTO ESTADUAL DO PATRIMÔNIO, HISTÓRICO E ARTÍSTICO - IEPHA, REF. AO EXERCÍCIO DE 2005.	AG. ARQUIVAMENTO/ARQUIVADO
<u>695761</u>	04/04/2005	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO INSTITUTO ESTADUAL DO PATRIMÔNIO HISTÓRICO E ARTÍSTICO, REF. AO EXERCÍCIO DE 2004	ARQUIVADO - DN 05/12
<u>685953</u>	31/03/2004	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO INSTITUTO ESTADUAL DO PATRIMÔNIO HISTÓRICO E ARTÍSTICO DE MINAS GERAIS - IEPHA, DO	ARQUIVADO - DN 05/12



Nº do Processo	Data do Processo	Descrição	Situação
		EXERCÍCIO DE 2003.	
<u>678462</u>	03/04/2003	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO INSTITUTO ESTADUAL DO PATRIMÔNIO HISTÓRICO E ARTÍSTICO DE MINAS GERAIA- IEPHA, REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2002.	AG. ARQUIVAMENTO/ARQUIVADO
<u>660019</u>	04/04/2002	PRESTAÇÃO DE CONTAS DE EXERCÍCIO DO INSTITUTO ESTADUAL DO PATRIMÔNIO HISTÓRICO E ARTÍSTICO - IEPHA, REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2001.	AG. ARQUIVAMENTO/ARQUIVADO
<u>642761</u>	25/04/2001	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO INSTITUTO ESTADUAL DO PATRIMÔNIO HISTÓRICO E ARTÍSTICO - IEPHA / MG REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2000, COM UM DISQUETE.	AG. ARQUIVAMENTO/ARQUIVADO
<u>624061</u>	04/04/2000	PRESTAÇÃO DE CONTAS DE EXERCÍCIO DO INSTITUTO ESTADUAL DO PATRIMÔNIO HISTÓRICO E ARTÍSTICO - IEPHA, REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 1999.	AG. ARQUIVAMENTO/ARQUIVADO
<u>605468</u>	30/03/1999	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO IEPHA REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 1998	AG. ARQUIVAMENTO/ARQUIVADO
<u>478376</u>	25/03/1998	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO IEPHA REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 1997.	AG. ARQUIVAMENTO/ARQUIVADO
<u>432403</u>	01/11/1996	PRESTAÇÃO DE CONTAS DE EXERCÍCIO DE 1995. O PROCESSO APENSO 414455 CONTINHA UM ANEXO QUE FOI INTEGRALMENTE DEVOLVIDO AO ÓRGÃO DE ORIGEM.	AGUARDANDO DEVOLUÇÃO DE PASTA AO ÓRGÃO DE ORIGEM

VI. Outras ações relevantes

Além das ações relacionadas no sub-item I. Ações de destaque, mencionadas anteriormente, ao longo do exercício de 2021, os membros da equipe da C.Sec/IEPHA participaram de 56 eventos compreendendo cursos, palestras e seminários, totalizando 498 horas, conforme resumido na Tabela abaixo e discriminado no **Apêndice B**:

TABELA 8 – resumo das capacitações e treinamentos realizados no exercício de 2021

ÁREA	QUANTIDADE DE EVENTOS	HORAS TOTAIS
------	-----------------------	--------------



ÁREA	QUANTIDADE DE EVENTOS	HORAS TOTAIS
Transparência e Integridade	7	27
Auditoria	24	257
Corregedoria	17	119
Gabinete	8	95
TOTAL	56	498

Belo Horizonte, 20 de abril de 2022.

Carlos Mauricio Santa Rosa
Controlador Seccional
Instituto Estadual do Patrimônio Histórico e Artístico de Minas Gerais – IEPHA/MG